

PROVINCIA DI CREMONA
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

CCDI COMPARTO Anno 2013

**Modulo I – COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA**

Il fondo risorse decentrate per l'anno 2013, previsto dall'art. 31 del CCNL 22.1.2004, è stato costituito con determinazioni del dirigente del settore risorse umane n. 310 del 16.5.2013 e n. 338 del 24.5.2013.

SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate:

Importo consolidato anno 2003 + art. 32 commi 1,2,7 CCNL 22.1.2004 (come previsto dall'art.31 c. 2 CCNL 22.1.2004)	€ 1.435.283,16
<i>Totale</i>	€ 1.435.283,16

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Incremento art. 4, c.1 CCNL 9.05.06 pari allo 0,5% del monte salari 2003	€ 50.061,33
<i>Totale</i>	€ 50.061,33

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Art. 4 c. 2 CCNL 5.10.2001 Retribuzione individuale di anzianità (RIA) e assegni ad personam del personale cessato dall' 1.1.2004 fino al 31.12.12	€ 126.011,47
Differenziale incremento stipendiale posizioni economiche: CCNL 22/01/2004 (dich. congiunta n. 14) CCNL 09/05/2006 (dich. congiunta n. 4) CCNL 11/04/2008 (art. 6 comma 1) CCNL 31/07/2009 (dich. congiunta n. 1)	€ 61.184,73

Art. 15, c. 1 lett. l) CCNL 1.4.1999: somme connesse al trattamento economico accessorio del personale trasferito alla Provincia a seguito dei processi di decentramento e delega di funzioni (progressione economica e altro accessorio) Personale APT (anno 2005) - personale Azienda Porti (anno 2008)	€ 98.964,94
<i>Totale</i>	€ 286.161,14

SEZIONE II Risorse variabili

Parti variabili sottoposte al limite dell'art. 9, c. 2-bis D.L. 78/2010	
Art. 15, c. 2 CCNL 1.4.1999 – pari all'1,2% monte salari 1997, collegato a specifici obiettivi di qualità o produttività	€ 73.779,68
Art. 15, c. 5 CCNL 1.4.1999 (parte variabile – miglioramento servizi)	€ 40.040,00
Parti variabili non sottoposte al limite dell'art. 9, c. 2-bis D.L. 78/2010	
Economie anno precedente	€ 123.410,60
Art. 15 ,c. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999 (incentivi alla progettazione interna ex art. 92 D.lgs. 163/06)	€ 370.000,00
<i>Totale</i>	€ 607.230,28

SEZIONE III (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Decurtazione per rispetto limite 2010	0
Decurtazione proporzionale personale in servizio	- € 59.116,08
Decurtazione per trasferimento personale C.F.P.	- € 115.784,00
<i>Totale</i>	-€ 174.900,08
<i>di cui risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>	-€ 171.097,64

<i>di cui risorse variabili</i>	- € 3.802,44
---------------------------------	--------------

SEZIONE IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.771.505,63
Risorse variabili	€ 607.230,28
Totale fondo tendenziale	2.378.735,91
B) (eventuali) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ -171.097,64
decurtazioni risorse variabili	€ - 3.802,44
Totale decurtazioni Fondo tendenziale	€ - 174.900,08
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.600.407,99
Risorse variabili	€ 603.427,84
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 2.203.835,83

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal CCDI sottoposto a certificazione

Progressioni economiche storiche - art. 17, c. 2 lett. b) CCNL 1.4.1999	€ 568.000,00
Indennità di comparto - art. 33 CCNL 2002/2005	€ 213.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa e alte professionalità - art. 17, c. 2 lett. c) CCNL 1.4.1999 e art. 10 CCNL 22.01.2004	€ 397.800,00
Incentivi alla progettazione interna ex art. 92 D.lgs. 163/06 – art. 17, c. 1 lett. g) CCNL 1.4.1999	€ 370.000,00
Indennità di responsabilità - 6) Art. 17, c. 2 lett. f) CCNL 1.4.1999	€ 42.000,00
<i>Totale</i>	€ 1.590.800,00

SEZIONE II

Destinazioni specificamente regolate dal CCDI

Le poste soggette a specifica contrattazione da parte del presente CCDI sono così articolate:

Indennità di turno e maggiorazione lavoro festivo - art. 17, c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 46.250,00
Indennità di rischio - art. 17 c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 14.000,00
Indennità di reperibilità - art. 17, c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 110.120,00
Indennità di maneggio valori - art. 17, c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 500,00
Indennità di disagio - art. 17, c. 2 lett. e)	€ 24.480,00

CCNL 1.4.1999	
Piani operativi ex art. 15, c. 5 CCNL 1.4.1999 per miglioramento servizi - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	€ 40.040,00
Produttività individuale - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	€ 303.866,15
Obiettivi specifici di produttività ex art. 15, c. 2 CCNL 1.4.1999 - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	73.779,68
<i>Totale</i>	€ 613.035,83

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

0 (zero)

SEZIONE IV: Sintesi dei valori di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

-

Totale destinazioni non disponibili	€ 1.590.800,00
Totale destinazioni regolate	€ 613.035,83
Totale destinazioni ancora da regolare	0 (zero)
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	€ 2.203.835,83

SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate fuori dal fondo:

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE VI: Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto di vincoli di carattere generale

- a) Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse stabili, al netto delle decurtazioni, ammontano a € 1.600.407,99, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 1.178.800,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici /

Si attesta che gli incentivi economici, che trovano finanziamento nel fondo, sono erogati in base alle disposizioni dei CCNL e del CCDI normativo della Provincia reperibile all'indirizzo

http://www.provincia.cremona.it/userfiles/file/Risorseumane/20120822CCDI_NORMATIVO_2012-2015_E_ACCORDO_ECONOMICO_2012.pdf

e si attesta che gli incentivi direttamente collegati alla qualità e produttività delle prestazioni : a) retribuzione di risultato delle posizioni organizzative, b) produttività collettiva dei dipendenti e c) obiettivi di miglioramento dei servizi ex art. 15, c. 5 CCNL 1.4.1999, sono attribuiti secondo criteri di selettività previsti:

per quanto riguarda i punti a) e b) dal sistema di valutazione delle prestazioni dirigenziali approvato con atto di Giunta n. 183 del 15.5.2012, reperibile all'indirizzo

http://www.provincia.cremona.it/risorseumane/all/0-sistema_valutazione_2012.pdf

e per quanto riguarda il punto c) dal documento approvato con atto di Giunta n.115 del 3.3.2009 avente ad oggetto la metodologia per la presentazione, pesatura, attuazione, verifica e valutazione dei piani operativi di produttività.

c) Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso (2013) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo

Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012

Tabella 1 - Costituzione fondo

Costituzione del fondo	Fondo 2013	Fondo 2012	Differenza 2013-2012	Per memoria 2010
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 + art. 32 commi 1,2,7 CCNL 22.1.2004 (come previsto dall'art.31 c. 2 CCNL 22.1.2004)	€ 1.435.283,16	€ 1.435.283,16	0	€ 1.435.283,16
Incrementi contrattuali				
Incremento art. 4, 1° comma CCNL 9.05.06 pari allo 0,5% del monte salari 2003	€ 50.061,33	€ 50.061,33	0	€ 50.061,33
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
Art. 4 c. 2 CCNL 5.10.2001 Retribuzione individuale di anzianità (RIA) e assegni ad personam del personale cessato dall'1.1.2004 fino al 31/12/12	€ 126.011,47	€ 118.673,14	€ 7.338,33	€ 98.791,7
Differenziale incremento stipendiale posizioni economiche per effetto contratti nazionali: CCNL 22/01/2004	€ 61.184,73	€ 61.184,73	0	€ 61.184,73

(dich.congiunta N° 14), CCNL 09/05/2006 (dich. congiunta N° 4), CCNL 11/04/2008 (art. 6 comma 1), CCNL 31/07/2009 (dich. congiunta n°1)				
Art. 15 c. 1 lett. L CCNL 1.4.1999: somme connesse al trattamento economico accessorio del personale trasferito agli enti del comparto a seguito dell'attuazione dei processi di decentramento e delega di funzioni (progressione economica e altro accessorio) - Personale APT (anno 2005) - personale AziendaPorti (anno 2008)	€ 98.964,94	€ 98.964,94	0	€ 98.964,94
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	€ 1.771.505,63	€ 1.764.167,3	€ 7.338,33	€ 1.744.285,86
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010				
Art. 15 c. 2 CCNL 1.4.1999 – pari all'1,2% del monte salari 1997, collegato a specifici obiettivi di qualità o produttività	€ 73.779,68	€ 73.779,68	0	€ 73.779,68
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 (parte variabile – miglioramento servizi)	€ 40.040,00	21.080,00	€ 18.960,00	€ 139.900,00
Poste variabili non sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010				
Economie anno precedente	€ 123.410,60	€ 156.262,59	€ -32.851,99	€ 180.052,43

Art. 15 c. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999 (incentivi alla progettazione interna ex art. 92 D.Lgs. 163/06)	€ 370.000,00	205.438,46	€ 164.561,54	€ 26.383,20
Art. 15 c. 1 lett. d) CCNL 1.4.1999 – convenzioni per servizi resi a terzi	0	4.800,00	4.800,00	0
Totale risorse variabili	€ 607.230,28	461.360,73	€ 155.469,55	€ 420.115,31
Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione per rispetto limite 2010	0	0	0	
Decurtazione proporzionale personale in servizio	€ - 59.116,08	€ -27.085,31	€ - 32.030,77	0
Decurtazione per trasferimento personale C.F.P.	€ -115.784,00	€ -115.784,00	0	€ -115.784,00
Totale decurtazioni del Fondo	€ -174.900,08	€ -142.869,31	€ - 32.030,77	€ -115.784,00
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.771.505,63	€ 1.764.167,3	€ 7.338,33	€ 1.744.285,6
Risorse variabili	€ 607.230,28	€ 461.360,73	€ 145.869,55	€ 420.115,31
Decurtazioni	€ -174.900,08	€ -142.869,31	€ 32.030,77	€ -115.784,00
Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione	€ 2.203.835,83	€ 2.082.658,72	€ 121.177,11	€ 2.048.617,17

Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo.

Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012.

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo 2013	Fondo 2012	Differenza 2013-2012	Per memoria 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Progressioni economiche storiche - art. 17, c. 2 lett. b) CCNL 1.4.1999	€ 568.000,00	€ 568.000,00	0	€ 568.000,00
Indennità di comparto - art. 33 CCNL 2002/2005	€ 213.000,00	€ 213.000,00	0	€ 213.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa e alte professionalità - art. 17, c. 2 lett. c) CCNL 1.4.1999 e art. 10 CCNL 22.01.2004	€ 397.800,00	€ 390.000,00	€ 7.800,00	€ 419.500,00
Incentivi alla progettazione interna ex art. 92 D.lgs. 163/06 – art. 17, c. 1 lett. g) CCNL 1.4.1999	€ 370.000,00	€ 205.438,46	€ 164.561,54	€ 26.383,20
Indennità di responsabilità - 6) Art. 17 c. 2 lett. f CCNL 1.4.1999	€ 42.000,00	€ 42.000,00	0	€ 42.000,00
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 1.590.800,00	€ 1.418.438,46	€ 172.361,54	€ 1.268.883,20
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa e alte professionalità - art. 17, c. 2 lett. c) CCNL 1.4.1999 e art. 10 CCNL	0	0	0	0

22.01.2004				
Indennità di turno e maggiorazione lavoro festivo - art. 17 c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 46.250,00	€ 46.250,00	0	€ 50.000,00
Indennità di rischio - art. 17, c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 14.000,00	€ 14.000,00	0	€ 17.500,00
Indennità di reperibilità - art. 17, c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 110.120,00	€ 122.000,00	€ -11.880,00	€ 147.000,00
Indennità di maneggio valori - art. 17 c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999	€ 500,00	€ 500,00	0	€ 500,00
Indennità di disagio - art. 17 c. 2 lett. e) CCNL 1.4.1999	€ 24.480,00	€ 27.200,00	€ -2.720,00	€ 34.900,00
Convenzioni per servizi resi a terzi - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	0	€ 4.800,00	€ - 4.800,00	0
Piani operativi ex art. 15 ,c. 5 CCNL 1.4.1999 per miglioramento servizi - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	€ 40.040,00	€ 21.080,00	€ 18.960,00	€ 139.900,00
Produttività individuale - art. 17 c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	€ 303.866,15	€ 354.610,58	€ -50.744,43	€ 318.736,29
Obiettivi specifici di produttività ex art. 15, c. 2 CCNL 1.4.1999 - art. 17, c. 2 lett. a) CCNL 1.4.1999	€ 73.779,68	€ 73.779,68	0	€ 73.779,68
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 613.035,83	€ 664.220,26	€ -51.184,43	€ 782.315,97
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare				
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	0	0	0	0
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione				

Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 1.590.800,00	€ 1.418.438,46	€ 172.361,54	€ 1.268.883,20
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 613.035,83	€ 664.220,26	€ -51.184,43	€ 782.315,97
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€ 2.203.835,83	€ 2.082.658,72	€ 121.177,11	€ 2.051.199,17

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

SEZIONE I: esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del fondo proposto alla certificazione

Il bilancio dell'ente struttura i capitoli di spesa relativi alle destinazioni del fondo suddividendo le risorse per ciascuna voce di utilizzo in modo specifico per ciascuna missione e programma dell'ente.

Per quanto attiene agli utilizzi fissi e continuativi (vale a dire gli importi per progressione economica, indennità di comparto, retribuzione di posizione e risultato delle p.o., indennità di responsabilità) l'importo massimo teorico spettante a ciascun percettore viene collegato contabilmente ai relativi capitoli di spesa previsti in bilancio. Il complesso degli importi massimi teorici percepibili dai dipendenti per queste voci non può superare i relativi importi previsti nelle modalità di utilizzo del fondo, con riferimento all'importo proposto per la certificazione. Per quanto riguarda invece gli utilizzi delle voci accessorie "variabili", vale a dire tutte quelle indennità legate all'effettiva presenza o a effettive prestazioni (rischio, disagio, turno, reperibilità) e alla remunerazione della produttività individuale o per centri di responsabilità, non essendo tali voci prevedibili a priori con riferimento a ciascun dipendente, il limite di spesa del fondo è salvaguardato dallo stanziamento previsto per i relativi capitoli di bilancio, il cui ammontare complessivo corrisponde a quanto previsto nelle modalità di utilizzo del fondo. Eventuali maggiori stanziamenti sui capitoli previsti in bilancio, in quanto definiti prima della costituzione del fondo e della stipula del contratto integrativo, saranno oggetto di variazione di bilancio in diminuzione nel corso dell'anno.

I capitoli del bilancio relativi agli utilizzi previsti sono i seguenti:

Descrizione voce fondo	Capitoli	Competenze		Assestato
		Stanziamento 2013	Variazioni (+/-)	
Indennità Turno	31674	46.250,00		46.250,00
Maggiorazione lavoro festivo	13433	2.000,00		2.000,00
Indennità Rischio	27255	14.000,00		14.000,00
Indennità reperibilità utp	18587	27.000,00		27.000,00
Indennità reperibilità viabilità'	27203/45	75.200,00		75.200,00
Indennità reperibilità polizia prov.le	31677	12.800,00		12.800,00
Indennità reperibilità terr.rio - trasporti	28190	7.000,00		7.000,00
Indennità Maneggio Valori	13436	500,00		500,00
Indennità Disagio	27258	27.200,00		27.200,00
Indennità Responsabilità Piani operativi produttività	13442	42.150,00		42.150,00
Produttività collettiva	31714	41.000,00		41.000,00
Progettazione (L. Merloni)	31710/14	449.050,00		449.050,00
Alte professionalità	31726	70.000,00	300.000,00	370.000,00
Posizione e Risultato M01-P01	13460	48.000,00		48.000,00
Posizione e Risultato M01-P02	18705	8.349,00		8.349,00
Posizione e Risultato M01-P03	18708	12.749,00		12.749,00
Posizione e Risultato M01-P06	18711	16.049,00		16.049,00
Posizione e Risultato M01-P08	18714	16.825,00		16.825,00
Posizione e Risultato M01-P10	18717	8.349,00		8.349,00
Posizione e Risultato M01-P11	18720	21.549,00		21.549,00
Posizione e Risultato M03-P01	18723	26.499,00		26.499,00
Posizione e Risultato M04-P02	18727	13.849,00		13.849,00
Posizione e Risultato M07-P01	18730	20.449,00		20.449,00
Posizione e Risultato M08-P01	18733	20.649,00		20.649,00
Posizione e Risultato M08-P03	18737	13.849,00		13.849,00
Posizione e Risultato	18740	21.549,00		21.549,00
Posizione e Risultato	18743	16.825,00		16.825,00

M09-P02			
Posizione e Risultato M09-P03	18746	13.849,00	13.849,00
Posizione e Risultato M10-P03	18749	13.848,00	13.848,00
Posizione e Risultato M10-P05	18752	21.548,00	21.548,00
Posizione e Risultato M12-P04	18755	6.698,00	6.698,00
Posizione e Risultato M15-P01	18758	7.474,00	7.474,00
Posizione e Risultato M15-P03	18761	19.898,00	19.898,00
Posizione e Risultato M16-P01	18764	36.298,00	36.298,00
Posizione e Risultato M16-P02	18767	8.348,00	8.348,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P01	13544	5.222,00	5.222,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P02	13547	3.510,00	3.510,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P03	13557	14.656,00	14.656,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P06	13560	2.942,00	2.942,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P08	13563	4.702,00	4.702,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P10	13566	7.044,00	7.044,00
Indennità Comparto (quote B+C) M01-P11	13572	10.430,00	10.430,00
Indennità Comparto (quote B+C) M03-P01	13575	8.982,00	8.982,00
Indennità Comparto (quote B+C) M04-P02	18440	8.880,00	8.880,00
Indennità Comparto (quote B+C) M05-P02	18443	3.576,00	3.576,00
Indennità Comparto (quote B+C) M07-P01	18446	1.886,00	1.886,00
Indennità Comparto (quote B+C) M08-P01	18449	4.570,00	4.570,00
Indennità Comparto (quote B+C) M08-P03	18541	13.288,00	13.288,00
Indennità Comparto (quote B+C) M09-P01	18544	1.388,00	1.388,00
Indennità Comparto (quote B+C) M09-P02	18547	14.836,00	14.836,00
Indennità Comparto (quote B+C) M09-P03	18550	4.570,00	4.570,00
Indennità Comparto (quote B+C) M09-P04	18615	3.012,00	3.012,00
Indennità Comparto	18618	2.806,00	2.806,00

(quote B+C) M09-P05			
Indennità Comparto	18621	1.388,00	1.388,00
(quote B+C) M09-P06			
Indennità Comparto	18624	2.378,00	2.378,00
(quote B+C) M09-P08			
Indennità Comparto	18627	2.880,00	2.880,00
(quote B+C) M10-P02			
Indennità Comparto	18630	1.252,00	1.252,00
(quote B+C) M10-P04			
Indennità Comparto	18633	36.474,00	36.474,00
(quote B+C) M10-P05			
Indennità Comparto	18636	1.388,00	1.388,00
(quote B+C) M11-P01			
Indennità Comparto	18639	1.322,00	1.322,00
(quote B+C) M12-P02			
Indennità Comparto	18642	2.018,00	2.018,00
(quote B+C) M12-P04			
Indennità Comparto	18645	824,00	824,00
(quote B+C) M14-P03			
Indennità Comparto	18648	16.138,00	16.138,00
(quote B+C) M15-P01			
Indennità Comparto	18651	824,00	824,00
(quote B+C) M15-P02			
Indennità Comparto	18654	5.764,00	5.764,00
(quote B+C) M15-P03			
Indennità Comparto	18657	16.438,00	16.438,00
(quote B+C) M16-P01			
Indennità Comparto	18671	6.194,00	6.194,00
(quote B+C) M16-P02			
Indennità Comparto	18674	1.453,00	1.453,00
(quote B+C) M17-P01			
Progressione	18772	9.115,00	9.115,00
Economica M01-P01			
Progressione	18775	10.087,00	10.087,00
Economica M01-P02			
Progressione	18778	25.859,00	25.859,00
Economica M01-P03			
Progressione	18781	10.459,00	10.459,00
Economica M01-P06			
Progressione	18784	16.317,00	16.317,00
Economica M01-P08			
Progressione	18787	22.863,00	22.863,00
Economica M01-P10			
Progressione	18790	28.807,00	28.807,00
Economica M01-P11			
Progressione	18793	22.531,00	22.531,00
Economica M03-P01			
Progressione	18796	30.785,00	30.785,00
Economica M04-P02			
Progressione	18802	13.679,00	13.679,00
Economica M05-P02			
Progressione	18799	13.423,00	13.423,00

Economica M07-P01			
Progressione	18805	9.809,00	9.809,00
Economica M08-P01			
Progressione	18808	27.946,00	27.946,00
Economica M08-P03			
Progressione	18811	3.222,00	3.222,00
Economica M09-P01			
Progressione	18814	40.418,00	40.418,00
Economica M09-P02			
Progressione	18817	18.494,00	18.494,00
Economica M09-P03			
Progressione	18820	5.256,00	5.256,00
Economica M09-P04			
Progressione	18823	5.220,00	5.220,00
Economica M09-P05			
Progressione	18826	2.216,00	2.216,00
Economica M09-P06			
Progressione	18829	7.570,00	7.570,00
Economica M09-P08			
Progressione	18832	12.000,00	12.000,00
Economica M10-P02			
Progressione	18835	8.688,00	8.688,00
Economica M10-P03			
Progressione	18838	1.884,00	1.884,00
Economica M10-P04			
Progressione	18841	60.532,00	60.532,00
Economica M10-P05			
Progressione	18844	5.072,00	5.072,00
Economica M11-P01			
Progressione	18847	3.744,00	3.744,00
Economica M12-P02			
Progressione	18850	7.902,00	7.902,00
Economica M12-P04			
Progressione	18853	6.158,00	6.158,00
Economica M14-P03			
Progressione	18856	29.508,00	29.508,00
Economica M15-P01			
Progressione	18859	1.596,00	1.596,00
Economica M15-P02			
Progressione	18862	11.612,00	11.612,00
Economica M15-P03			
Progressione	18867	77.790,00	77.790,00
Economica M16-P01			
Progressione	18870	20.278,00	20.278,00
Economica M16-P02			
Progressione	18873	3.340,00	3.340,00
Economica M17-P01			
TOTALE		1.994.865,00	300.000,002.294.865,00

SEZIONE II – Verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Si attesta che l'importo del fondo dell'anno 2012, in base alla rideterminazione effettuata con atto del dirigente del settore Risorse umane n. 941 dell'11.12.2012, era così costituito:

Anno	Importo fondo	Di cui risparmi anno precedente (2011)	Di cui importo art. 15 comma 1 lett. k) (incentivi progettazione)
2012	€ 2.082.658,72	€ 156.262,59	€ 205.438,46

Poiché la contabilità legata agli utilizzi del Fondo in genere travalica il termine dell'esercizio finanziario con riferimento agli istituti premiali (retribuzione di risultato, produttività), il confronto fra il limite rappresentato dal fondo e l'effettiva gestione delle risorse è effettuato considerando sia le poste effettivamente utilizzate, riscontrabili dalla contabilità economico finanziaria alla data di redazione della relazione tecnico-finanziaria, sia le voci del fondo ancora da erogare (produttività e risultato).

Si attesta che il raffronto tra destinazioni del fondo in base al CCDI 2012 e effettivi utilizzi è il seguente:

Istituti	Utilizzi previsti	Utilizzi effettivi
Progressione economica	€ 568.000,00	€ 500.968,30
Indennità di comparto	€ 213.000,00	€ 190.147,22
Retribuzione di posizione e di risultato p.o. e a.p.	€ 390.000,00	Posizione: € 331.820,85 Risultato: € 58.179,15*
Indennità di turno e maggiorazione lavoro festivo	€ 46.250,00	€ 43.475,62
Indennità di rischio	€ 14.000,00	€ 10.321,58
Indennità di reperibilità	€ 122.000,00	€ 105.891,80
Maneggio valori	€ 500,00	€ 336,22
Indennità di disagio	€ 27.200,00	€ 19.765, 12
Indennità di responsabilità	€ 42.000,00	€ 38.633,54
Piani operativi di produttività ex art. 15, c. 5 CCNL 1.4.1999	€ 21.080,00	€ 21.080,00**
Convenzioni per servizi a terzi	€ 4.800,00	€ 4.800,00 **
Produttività	€ 428.390,26	€ 428.390,26 *
Incentivi alla progettazione	€ 205.438,46	€ 205.438,46

Totale	€ 2.082.658,72	€ 1.959.248,12
Risparmi		€ 123.410,60

Si specifica che:

- per quanto riguarda la retribuzione di risultato delle posizioni organizzative e la produttività da erogare ai dipendenti (contrassegnati nella tabella con *), entrambe le voci sono considerate ad oggi, in via prudenziale, come totalmente spese. Al termine del processo di valutazione dei risultati del 2012, ora in corso, verranno definite esattamente le spettanze individuali, sia per le p.o. sia per i dipendenti; eventuali risparmi verranno quindi sommati alle altre economie realizzatesi e andranno ad incrementare il fondo 2013.

- per quanto riguarda l'erogazione delle spettanze per piani di produttività ex art. 15, c. 5 CCNL 1.4.1999 e per servizi resi per conto terzi (contrassegnati nella tabella con **), eventuali economie sono destinate al bilancio dell'ente in quanto dovute al mancato raggiungimento, parziale o totale, di obiettivi specifici per i quali dette risorse erano state quantificate e messe a disposizione, per cui nell'elenco sopra riportato le somme vengono considerate come fossero interamente utilizzate in quanto non danno luogo a risparmio per il fondo.

L'importo dei risparmi, che si sono determinati sul fondo 2012, incrementa il fondo 2013 come da disposizione di cui all'art. 17 comma 5 del CCNL 1.4.1999. Non sono stati considerati quali risparmi le trattenute effettuate sul trattamento accessorio nei primi dieci giorni di malattia, in quanto costituiscono, per disposizione di legge, economie di bilancio.

Si attesta, infine, che l'importo ex art. 15, c. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999 (incentivo progettazione) è stato interamente destinato ai dipendenti coinvolti nella progettazione interna, secondo il regolamento della Provincia, per l'importo complessivo di € 205.438,46 erogato nel corso del 2012.

Da quanto attestato discende che, qualora la retribuzione di risultato e la produttività fossero erogate per intero, l'utilizzo delle risorse sarà minore rispetto al limite del fondo per l'importo di € 123.410,60; qualora, invece, l'erogazione dei compensi per il risultato e la produttività non avvenga per l'intero ammontare, l'utilizzo delle risorse sarà ancora inferiore rispetto al valore sopra riportato.

Si attesta, altresì, che il limite di spesa del fondo dell'anno 2010 (art. 9, c. 2-bis D.L.78/2010) risulta rispettato.

Il fondo 2013 è inferiore all'analogo aggregato del 2010.

È stata applicata al fondo 2013 la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio.

Dal confronto tra il fondo 2010 e 2013 e dalla riduzione proporzionale di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 370.000,00 (incentivi per la progettazione) e di € 123.410,60 (economie anno precedente), in quanto voci non computabili nel limite predetto ai sensi della deliberazione n.51/2011 della Corte dei Conti a sezioni riunite (progettazione) e delle circolari 16/2012 e 21/2013 della Ragioneria Generale dello Stato (progettazione e economie anno precedente).

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

1) Al fine della puntuale verifica dei mezzi di copertura con riferimento alla struttura del bilancio dell'ente, si elencano di seguito i capitoli inseriti nel Bilancio di previsione 2013 e nell'annualità 2014 del Bilancio triennale 2013/2015, approvato in data 11.4.2013 con delibera del Consiglio provinciale n. 31, come da indicazione delle note applicative della R.G.S.: *“L'indicazione delle modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio dovrà coprire un arco temporale pari alla durata della vigenza contrattuale del Contratto integrativo sottoposto a certificazione maggiorata di un anno.”*

Si specifica che gli importi stanziati in via previsionale in eccedenza rispetto all'effettivo importo del fondo saranno oggetto di variazione di bilancio in diminuzione.

Poiché il fondo è costituito al netto degli oneri riflessi, come da indicazioni contenute nelle note applicative si dà anche conto della capienza delle voci di bilancio che finanziano i contributi previdenziali ed assistenziali e l'IRAP (si veda tabella allegata).

2) Per quanto attiene al personale con tipologia di lavoro flessibile (personale a tempo determinato), si attesta che l'eventuale corresponsione di somme correlate agli istituti finanziati dal fondo trova capienza nel fondo stesso;

3) Il numero dei destinatari delle risorse del fondo previsto all'1.1.2013 è pari a 450 dipendenti, per un importo pro-capite pari a € 4.897,41 (compresi gli incentivi per la progettazione, destinati a una platea ristretta di beneficiari) e pari a € 4.075,19 al netto di tali incentivi.

4) Gli istituti giuridici finanziati dal fondo sono dal medesimo interamente coperti, per cui tutti i costi diretti sono coperti. Si attesta che dal presente contratto non derivano costi indiretti.

IL DIRIGENTE

f.to (avv. Rinalda Bellotti)